

Til Generalforsamlingen fra andelshavervalgt revisor

Da jeg ikke kan deltage i generalforsamlingen på grund af ferie, får i min tilbagemelding i form af dette notat:

I forbindelse med min revision af 2019 regnskabet har jeg været på besøg hos regnskabsføreren 4 gange. Kasserer var også til stede ved et af besøgene. Derudover har jeg haft 2 møder med formand og næstformand, samt diverse telefonsamtaler. Endelig har jeg haft samtale med registreret revisor før regnskabets godkendelse. Alle har samarbejdet.

Jeg har følgende tilbagemelding til generalforsamlingen som fordeler sig på A: Revisionen af regnskabet og B: Mine anbefalinger fremover. Endelig har jeg foreslået: "Vejledning og retningslinjer for andelshaver valgt revisor i Drøsselbjergs Strands Vandværk". Forslaget er lagt frem for Generalforsamlingen.

- A. Revisionen af 2019 regnskabet: Jeg har været igennem kontoudtog, bank, bilag mm. for 2019. Jeg er ikke stødt på noget forkert i regnskabet, som jeg i øvrigt finder retvisende og overskueligt. Jeg har derfor godkendt regnskabet.
- B. Mine anbefalinger til bestyrelsen fremover:
 - 1. Kasserer (og evt. formand) skal have adgang til netbanken – mindst på "kigge" niveau. *(Dette er nu implementeret for kasserer)*
 - 2. Der bør være 2 personers kontrol og godkendelse i netbanken af bankens udbetalinger af udgifter *(Dette er nu implementeret så regnskabsfører fremsender dokumentation for udgiftsbilag til kasserer, som så godkender udgiften og godkender i netbanken)*
 - 3. Der udarbejdes en mere detaljeret jobbeskrivelse for regnskabsfører: *(Jobbeskrivelsen er under udarbejdelse, og den forventes færdig før generalforsamlingen)*

4. Andelshavervalgt revisor kan tage en dialog med registreret revisor inden regnskabets godkendelse. (*Dette er nu implementeret*).

Jeg stiller gerne op som andelshavervalgt revisor for 2020, dersom Generalforsamlingen ønsker det.

Med venlig hilsen

Ole Brinch-Nielsen